

ОТЧЕТ

по результатам проверки использования средств бюджета Республики Татарстан, выделенных на реализацию мероприятий Подпрограммы «Государственная поддержка развития экономической среды и человеческого капитала в сфере информационных технологий в Республике Татарстан на 2014-2020 годы» Государственной программы «Развитие информационных и коммуникационных технологий в Республике Татарстан «Открытый Татарстан» на 2014-2020 годы», достижения запланированных результатов за 2015-2016 годы и истекший период 2017 года

Основание для проведения проверки: пункт 2.12 плана работы Счетной палаты Республики Татарстан на 2017 год. Распоряжение Председателя Счетной палаты Республики Татарстан от 21.08.2017 №КС-844.

Цель проверки: проверить целевой характер и эффективность использования средств бюджета Республики Татарстан, выделенных Министерству информатизации и связи Республики Татарстан на реализацию мероприятий Подпрограммы «Государственная поддержка развития экономической среды и человеческого капитала в сфере информационных технологий в Республике Татарстан на 2014-2020 годы» Государственной программы «Развитие информационных и коммуникационных технологий в Республике Татарстан «Открытый Татарстан» на 2014-2020 годы».

Объекты проверки: Министерство информатизации и связи Республики Татарстан, Государственное автономное учреждение Республики Татарстан «Технопарк в сфере высоких технологий «ИТ-парк».

Проверяемый период: 2015-2016 годы, 1 полугодие 2017 года.

Сроки проведения: с 22 августа по 15 сентября 2017 года.

Установлено:

Министерство информатизации и связи Республики Татарстан (далее - Министерство) является исполнительным органом государственной власти Республики Татарстан, проводящим государственную политику в сфере информатизации и связи, уполномоченным органом исполнительной власти Республики Татарстан в сфере информатизации.

Министерство в пределах своей компетенции осуществляет взаимодействие с предприятиями, учреждениями и организациями независимо от их организационно-правовой формы и ведомственной принадлежности в установленной сфере деятельности.

В ведении Министерства находятся Государственное автономное учреждение «Технопарк в сфере высоких технологий» ИТ-парк», Государственное бюджетное учреждение «Комплекс-52», Государственное бюджетное образовательное учреждение среднего профессионального образования «Казанский электротехникум связи»,

Государственное унитарное предприятие «Центр информационных технологий Республики Татарстан», автономная некоммерческая организация «Город Иннополис».

Министерство является юридическим лицом, имеет самостоятельный баланс, расчетный счет и иные счета в банковских учреждениях, печать со своим наименованием и с изображением Государственного герба Республики Татарстан.

Местонахождение (юридический адрес) Министерства: 420111, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Кремлевская, д. 8.

Основными задачами Министерства являются:

- обеспечение потребности населения, органов государственной власти и организаций Республики Татарстан в доступе к услугам связи, информационным ресурсам и информационном взаимодействии;

- обеспечение развития и поддержка системы «электронного правительства» Республики Татарстан;

- содействие внедрению на территории Республики Татарстан перспективных инфокоммуникационных технологий и стандартов;

- создание благоприятных условий для развития конкурентной среды для всех операторов информатизации и связи, предоставляющих услуги на территории Республики Татарстан, на равноправной основе.

Почтовый адрес Министерства: 420111 г. Казань ул. Кремлевская д.8.

Федеральной налоговой службой РФ Министерству присвоены следующие реквизиты ИНН 1653007300, КПП: 165501001, ОКТМО: 92701000.

В проверяемом периоде правом подписи документов в проверяемом периоде обладали:

- заместитель Премьер – министра Республики Татарстан – министр информатизации и связи Республики Татарстан - Шайхутдинов Роман Александрович - назначен на должность Указом Президента Республики Татарстан от 28.05.2012 № УП - 391;

- первый заместитель министра информатизации и связи Республики Татарстан – Багров Юрий Николаевич – до 31.08.2016 (постановление Кабинета Министров Республики Татарстан от 26.08.2016 № 589, приказ Министерства информатизации и связи Республики Татарстан от 31.08.2016 № К-101);

- первый заместитель министра информатизации и связи Республики Татарстан – Вандюков Дмитрий Владимирович – назначен на должность с 01.09.2016 года (постановление Кабинета Министров Республики Татарстан от 29.08.2016 года № 599 (приказ Министерства информатизации и связи Республики Татарстан от 01.09.2016 года № К-105)

- начальник отдела бухгалтерского учета и отчетности – главный бухгалтер - Галимова Асия Масгутовна – назначена на должность с 12.09.2011 года (приказ Министерства информатизации и связи Республики Татарстан от 12.09.2011 №К-112);

- ведущий специалист отдела бухгалтерского учета и отчетности – Апрелева Ольга Викторовна (приказ Министерства информатизации и связи Республики Татарстан от 14.06.2013 № ПХ-13).

Подпрограмма «Государственная поддержка развития экономической среды и человеческого капитала в сфере информационных технологий в Республике Татарстан на 2014-2020 годы» (далее – Программа), являющаяся составной частью программы «Развитие информационных и коммуникационных технологий в Республике Татарстан «Открытый Татарстан» на 2014-2020 годы», утверждена Постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 17 декабря 2013 г. № 1000.

Государственным заказчиком - координатором Программы является Министерство.

Исполнение утвержденных индикаторов Программы представлено в таблице 1.

Таблица 1

Наименование мероприятия	Наименование индикатора, единица измерения	Значение индикатора					
		2015			2016		
		план	факт	% исполнения	план	факт	% исполнения
1. Бизнес-инкубирование субъектов малого предпринимательства	Количество резидентов бизнес-инкубатора в год, штук	40	45	113	40	40	100%
	Доля инкубированных проектов в сфере информационных технологий, доведенных до реализации за период, %	40	51	128	40	43	108%
2. Выдача грантов на обучение в сфере информационных технологий	Количество грантов в ,выданных за год на обучение по специальности в сфере информационных технологий, штук	269	269	100	275	240	87%
3. Организационно-методическая работа в сфере	Количество привлеченных за год на	15	15	100	15	17	113%

информационных технологий - проведение Стартап-Сабантуя в Российской Федерации	территорию Республики Татарстан проектов в сфере информационных технологий, штук						
4. Общехозяйственная деятельность МИС РТ	Укомплектованность должностей государственной гражданской службы МИС РТ, %	100	98,2	98,2	100	94	94%
5. Мероприятия по созданию условий повышения производительности труда	Темп роста производительности труда в отрасли связи, %	106	106	100	106	106	100%
	Доля высокопроизводительных рабочих мест в общем количестве рабочих мест отрасли связи, %	22	22,7	103	26	28	108%

В ходе проверки отмечено, что алгоритм расчета показателей Программы не утвержден. При этом, имеются риски недостоверности отражения показателей.

Так, фактические значения показателя индикатора «Бизнес инкубирование» определены в отчетных показателях исполнения Программы по состоянию на 31 декабря отчетного года. При этом, согласно квартальных отчетов бизнес инкубаторов за 2015 год, значение показателя «Количество резидентов бизнес - инкубатора» составило в I квартале указанного периода – 44 ед., во втором квартале – 60 ед., в третьем – 49 ед., в четвертом квартале – 45 единиц. То есть, среднегодовое значение показателя фактически составило 49,5 единиц $(44+60+49+45 / 4)$. Согласно отчету об исполнении Программы за 2015 год, фактическое значение указанного показателя составило 45 единиц.

Аналогично, согласно квартальным отчетам бизнес - инкубатора за 2016 год, значение показателя «Количество резидентов бизнес - инкубатора» составило в I квартале указанного года – 47 единиц, во втором – 40, в третьем - 43, в четвертом – 45 единиц. Таким образом, среднегодовое значение показателя составило 43,7 $(47+40+43+45/4)$. Согласно представленному к проверке отчету об исполнении Программы, фактическое значение указанного показателя составило 40 единиц.

Согласно квартальным отчетам бизнес - инкубатора за 2015 год, значение показателя «Доля инкубированных проектов в сфере информационных технологий,

доведенных до реализации», составило: в I квартале – 43%, во II квартале. – 43%, в III квартале – 59%, в IV квартале – 51%). Среднегодовое значение показателя фактически составило 49% $(43+43+59+51/4)$. Согласно отчету об исполнении Программы, значение указанного показателя составило 51%.

Аналогично, согласно квартальным отчетам бизнес - инкубатора за 2016 год, значение показателя «Доля инкубированных проектов в сфере информационных технологий, доведенных до реализации», составило: в I кв. – 47%, во II кв. – 45%, в III кв. – 42%, в IV кв. – 43%). Таким образом, среднегодовое значение показателя составило 44% $(47+45+42+43 /4)$. Согласно отчету об исполнении Программы, фактическое значения указанного показателя составило 43%.

Расчет показателей «Темп роста производительности труда в отрасли связи», «Доля высокопроизводительных рабочих мест в общем количестве рабочих мест отрасли связи», по данным Министерства осуществляется по 49 крупным предприятиям отрасли. При этом, в проверяемом периоде официальная информация о результатах финансово - хозяйственной деятельности представлялась по 28-и из указанных предприятий.

Финансовое обеспечение Министерства в рамках исполнения Программы представлено в нижеследующих таблицах.

(тыс. рублей)

Общехозяйственная деятельность Министерства									
КОСГУ	2015			2016			2017 (1 полугодие)		
	Финансирование	Расход	остаток	Финансирование	Расход	остаток	Финансирование	Расход	остаток
211	30 431,0	30431,0	0,0	30 662,7	30 662,7	0,0	13 421,1	12 679,4	741,7
213	8 393,2	8 356,5	36,7	8 748,6	8 556,8	191,9	3 966,8	3 928,9	37,9
212	284,9	135,5	149,4	1 110,1	782,2	327,9	201,6	178,9	22,7
222	201,2	114,5	86,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
226	865,4	171,7	693,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
221	139,7	139,7	0,0	187,9	139,8	48,1	129,9	47,2	82,7
222	3 393,2	2 145,1	1 248,1	4 298,1	4 292,3	5,8	641,7	641,7	0,0
223	2 425,5	2 425,5	0,0	2 530,7	2 530,7	0,0	1 498,8	1 033,6	465,2
225	709,7	709,7	0,0	733,7	733,7	0,0	429,0	394,1	34,9
226	1 893,8	1 875,3	18,5	2 497,4	2 497,4	0,0	1 105,2	958,4	146,8
290	68,0	62,3	5,7	43,7	43,7	0,0	25,9	5,3	20,6
290	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	5,0	0,0	5,0
290	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	9,0	1,5	7,5

0410 1244390 630 242	10944,9	10944,9	0.00							
0410 1240243920 630 242 (Университет Иннополис)				18349,3	18349,3	0				
0410 1240243920 631 242							20000,0		20000,0	
0410 1240243920 632 242 (Университет Иннополис)							10677,7	10677,7	0	
	50157,9	50142,4	15,5	57544,9	57543,7	1,2	37738,0	15238,0	22500,0	

Произведенной проверкой обоснованности установления должностных окладов сотрудникам Министерства, установления им надбавок за сложность, напряженность и выслугу лет, нарушений не установлено.

Произведенной проверкой отчетов по командировочным расходам нарушений не установлено.

Проверкой кассовых операций нарушений не установлено.

Средства, выделенные на предоставление грантов для обучения в сфере информационных технологий, с 2011 года направлялись в «Казанский (Приволжский) федеральный университет» на обучение в сфере информационных технологий студентов первого - четвертого годов обучения. Договора со студентами составлялись ежегодно, размер компенсации за обучение определялся на основании ежегодно составляемых рейтингов с условием предоставления компенсации в размере от 20 до 100% стоимости обучения за год.

Информация о количестве студентов – грантополучателей, обучающихся в КФУ.

(Руб.)

Курсы	2011-2012 уч. год		2012-2013 уч. год		2013-2014 уч. год		2014-2015 уч. год		2015-2016 уч. год		2016-2017 уч. год	
	Кол- во	сумма	Кол-во	сумма	Кол- во	сумма	Кол- во	сумма	Кол- во	сумма	Кол- во	сумма
1 курс	30	2 241,00	141	10 787,20	104	8 736,00	100	8 900,00	50	4 725,00	50	5 850,00
2 курс			30	2 376,00	141	11 428,00	100	8 900,00	70	5 537,70	47	3 962,00
3 курс					30	2 520,00	129	11 243,84	84	6 728,40	57	4 907,10
4 курс							29	2 581,00	65	5 688,90	86	7 963,70
Итого:	30	2 241,00	171	13 163,20	275	22 684,00	358	31 624,84	269	22 680,00	240	22 682,80

При этом, условия договоров, заключенных со студентами, до 2015 года не предусматривали каких-либо обязательств со стороны выпускников по дальнейшему осуществлению их трудовой деятельности.

С 2015 года в заключаемых договорах предусматриваются обязательства выпускников - грантополучателей по осуществлению в течение периода, равного сроку обучения по гранту с момента окончания обучения, трудовой деятельности в сфере информационно-коммуникационных технологий на территории Республики Татарстан,

либо за пределами территории Республики Татарстан, но в организациях, зарегистрированных на ее территории.

Ежегодный размер компенсации студентам за обучение (в размере от 20 до 100% стоимости обучения за год) производился на основании ежегодно составляемых рейтингов.

По данным Министерства, в 2015 году число студентов Поволжского Федерального Университета, получавших указанные гранты, составило 29 человек. Все выпускники трудоустроены по специальности. Также, в 2015 году 4 человека отчислено. Указанными студентами денежные средства за обучение возвращены.

В 2016 году количество выпускников - грантополучателей составило 62 человека. Из них - 60 человек трудоустроено по специальности, либо продолжают обучение в магистратуре. Двумя выпускниками сведения о дальнейшем трудоустройстве не представлены. Пять студентов - грантополучателей в указанном году было отчислено. Из них, возвратили в доход бюджета РТ затраченные на их обучение средства - 3 человека. С двумя лицами по поводу возмещения затраченных на их обучение средств бюджета РТ Министерством ведется претензионно - исковая деятельность.

На основании Распоряжения Кабинета Министров Республики Татарстан от 14.07.2016 № 1466-р по государственному контракту от 22.08.2016 № 259/2016 был приобретен комплект аппаратуры специальной связи – «Изделие М-468Р ТИЯН.465678.012-12.05 Зав. № 004325, заказ Е684» на общую сумму 738,7 тыс. рублей. Нарушений при исполнении контракта не установлено.

Министерством не исполнены требования п.12-15 «Правил осуществления главными распорядителями (распорядителями) средств бюджета Республики Татарстан, главными администраторами (администраторами) доходов бюджета Республики Татарстан, главными администраторами (администраторами) источников финансирования дефицита бюджета Республики Татарстан внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита», утвержденных постановлением Кабинета Министров РТ от 20 мая 2014 г, в части утверждения и актуализации карт внутреннего финансового контроля.

В ходе проверки указанные карты внутреннего финансового контроля утверждены.

**Проверка Государственного автономного учреждения Республики Татарстан
«Технопарк в сфере высоких технологий «ИТ-парк»**

Финансовое обеспечение Учреждения, предоставляемое за счет средств бюджета РТ в рамках исполнения Программы, представлено в Таблице.

(тыс. рублей)

Источник финансирования	Сумма								
	2015			2016			2017 (1 полугодие)		
	Поступило	Расход	Остаток	Поступило	Расход	Остаток	Поступило	Расход	Остаток
Бизнес-инкубирование субъектов малого предпринимательства									
Финансирование текущего года 0410 1244390 621 241	10000,0	9308,0	692,0	10071,6	6616,1	3455,5	4560,3	1368,7	3191,6
Финансирование прошлых периодов 0410 1240243920 621 241	2101,7	2021,7	80,0	772,0	455,1	316,7	3772,1	0,0	3772,1
Организационно-методическая работа в сфере информационных технологий - проведение Стартап-Сабантуй по Российской Федерации									
Финансирование текущего года 04101244390 622 241	2500,0	1960,2	539,8	2500,0	2087,5	412,5	0,0	0,0	0,0
Финансирование прошлых периодов 0410 1240243920 622 241	579,0	512,4	66,7	606,5	606,5	0,0	412,5	412,5	0,0

Произведенной выборочной проверкой использования средств бюджета РТ, выделенных Учреждению в рамках Программы, нарушений не установлено.

Распоряжением Министерства земельных и имущественных отношений Республики Татарстан от 30.04.2010 г. № 1128-р за Учреждением закреплено имущество на общую сумму 3 864 926,5 тыс. рублей.

В соответствии с Приказом Министерства ПХ-4 от 23.01.2013, все основные средства, состоящие на балансе Учреждения, являются особо ценным имуществом.

Согласно данным баланса Учреждения за 2016 год, общая стоимость его основных средств составляет 3 864 926,5 тыс. рублей. Из них, по учету Учреждения к особо ценному отнесено имущество общей стоимостью 3 810 633,9 тыс. рублей. Таким образом, в нарушение Приказа Министерства ПХ-4 от 23.01.2013, основные средства стоимостью 54 292,6 тыс. рублей, состоящие на балансе Учреждения, не отнесены к особо ценному имуществу (устранено в ходе проверки).

Выводы:

1. Анализ динамики утвержденных показателей Подпрограммы «Государственная поддержка развития экономической среды и человеческого капитала в сфере информационных технологий в Республике Татарстан на 2014-2020 годы» Государственной программы «Развитие информационных и коммуникационных технологий в Республике Татарстан «Открытый Татарстан» на 2014-2020 годы» свидетельствует об их фактическом выполнении за 2015-1016 годы.

2. Имеет место некорректность в методике подсчета отдельных показателей Подпрограммы, отсутствие утвержденного алгоритма их расчета, что, в конечном итоге, затрудняет объективную оценку исполнения Подпрограммы.
3. Министерством не утверждены и не актуализированы карты внутреннего финансового контроля, обязательность которых предусмотрена требованиями «Правил осуществления главными распорядителями (распорядителями) средств бюджета Республики Татарстан, главными администраторами (администраторами) доходов бюджета Республики Татарстан, главными администраторами (администраторами) источников финансирования дефицита бюджета Республики Татарстан внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита», утвержденных постановлением Кабинета Министров РТ от 20.05.2014.
4. Государственным автономным учреждением Республики Татарстан «Технопарк в сфере высоких технологий «ИТ-парк» допущены нарушения по отражению основных средств в регистрах бухгалтерского учета.

Предложения:

1. Направить представление в Министерство информатизации и связи РТ о необходимости устранения установленных нарушений и предоставления соответствующей информации в Счетную палату РТ.
2. Направить материалы проверок в Прокуратуру РТ.

Аудитор

С.Е.Колодников